

秀山土家族苗族自治县 2017 年财政收支决算报告

一、全县财政收支决算情况

(一) 全县一般公共预算收支决算情况。2017 年，全县一般公共预算收入 125972 万元，增长 10.0%，为预算的 100.1%，加上上级补助、地方政府债券、上年结转和调入预算稳定调节基金等，收入总计 523463 万元。全县一般公共预算支出 490508 万元，增长 4.0%，为预算的 100.9%，加上地方政府债务还本、上解上级支出、补充预算稳定调节基金和结转下年等，支出总计 523463 万元。(见表 1)

与 2017 年执行数(县第十七届人民代表大会第二次会议审查批准的执行数，下同)相比，全县一般公共预算收支决算总计数不变，仍为 523463 万元。

表 1：2017 年全县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	523463	523463	总 计	523463	523463
一、本级收入	125972	125972	一、本级支出	490508	490508
税收收入	79626	79626	二、转移性支出	32955	32955
非税收入	46346	46346	上解上级支出	12211	12211
二、转移性收入	397491	397491	地方政府债务还本支出	10113	10113
上级补助	324706	324706	安排预算稳定调节基金	172	172
地方政府债券收入	58000	58000	结转下年	10459	10459
调入预算稳定调节基金	269	269			
调入资金	23	23			
上年结转	14493	14493			

(二) 全县政府性基金预算收支决算情况。2017年, 全县政府性基金预算收入 50056 万元, 增长 22.6%, 为预算的 100.1%, 加上上级补助、地方政府债券和上年结转等, 收入总计 68622 万元。全县政府性基金预算支出 45797 万元, 增长 6.9%, 为预算的 81.8%, 加上上解上级支出、地方政府债务还本支出和结转下年等, 支出总计 68622 万元。(见表 2)

与 2017 年执行数相比, 全县政府性基金预算收支决算数无变动。

表 2: 2017 年全县政府性基金预算收支决算平衡表

单位: 万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	68622	68622	总 计	68622	68622
一、本级收入	50056	50056	一、本级支出	45797	45797
二、转移性收入	18566	18566	二、转移性支出	22825	22825
上级补助收入	5081	5081	上解上级支出	1470	1470
地方政府债券收入	11400	11400	债务还本支出	11400	11400
上年结转	2085	2085	调出资金	23	23
			结转下年	9932	9932

(三) 全县国有资本经营预算收支决算情况。2017年, 全县国有资本经营预算收入 7000 万元, 增长 15.8%, 为预算的 100%, 加上上级补助收入, 收入总计 7043 万元。全县国有资本经营预算支出 7000 万元, 增长 15.8%, 为预算的 100%, 加上结转下年, 支出总计 7043 万元。(见表 3)

与 2017 年执行数相比，全县国有资本经营预算收支决算数无变动。

表 3：2017 年全县国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	7043	7043	总 计	7043	7043
一、本级收入	7000	7043	一、本级支出	7000	7000
二、转移性收入	43	43	二、转移性支出	43	43
上级补助收入	43	43	结转下年	43	43

（四）全县社会保险基金预算收支决算情况。由于我市社保基金为市级统筹，区县不反映社保基金收支。

表 4：2017 年全县社会保险基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	0	0	总 计	0	0
一、收入	0	0	一、支出	0	0
基本养老保险基金	0	0	基本养老保险基金	0	0
基本医疗保险基金	0	0	基本医疗保险基金	0	0
失业保险基金	0	0	失业保险基金	0	0
工伤保险基金	0	0	工伤保险基金	0	0
生育保险基金	0	0	生育保险基金	0	0
			二、当年结余	0	0

（五）全县地方政府债务情况。2017 年，全县共收到市财政转贷的地方政府债券 69400 万元，其中：置换债券 21400 万元，新增债券 48000 万元。截至 2017 年末，全县政府债务余额 230323

万元，低于市财政局核定我县政府债务限额 257000 万元。加上或有债务，全县政府性债务余额 251463 万元，总债务率 43.8%，债务风险总体可控。

（六）项目绩效评价情况。2017 年度，财政部门重点评价项目 4 个，资金总量 20710 万元，其中财政资金 13968 万元，占 2017 年本级财政支出 490508 万元的 2.8%。预算部门目标自评项目 9 个，资金总量 14256 万元，其中财政资金 8850 万元，占 2017 年本级财政支出 490508 万元的 1.8%。专项自评项目 5 个，财政资金总额 6393 万元，占 2017 年本级财政支出 490508 万元的 1.3%。全年专项资金绩效评价项目 18 个，共涉及资金总量 41359 万元，其中财政资金 29211 万元，占 2017 年本级财政支出 490508 万元的 5.9%。评价项目做到了“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”。

二、县级财政收支决算情况

（一）县级一般公共预算收支决算情况。2017 年县本级一般公共预算收入 122201 万元，增长 4.2%，为预算的 100.4%。加上上级补助、地方政府债券、调入资金和调入预算稳定调节基金、上年结转等，收入总计 519692 万元。县本级一般公共预算支出 429519 万元，增长 4.6%，加上县对乡镇补助、上解上级、地方政府债务还本、补充预算稳定调节基金和结转下年等，支出总计 519692 万元。（见表 5）

2017年县本级预备费预算5200万元，实际支出5200万元，主要用于城乡低保、民政优抚等政策性增支。2016年县本级一般公共预算结转14493万元，按原项目纳入2017年预算安排支出。2017年县本级动用预算稳定调节基金269万元，全部用于平衡预算；2017年末本级预算稳定调节基金余额172万元，主要是一般公共预算收入超收部分补充。

2017年，县对乡镇一般性转移支付47436万元，增长14.2%。其中：均衡性转移支付补助17348万元；民族地区转移支付补助2480万元；贫困地区转移支付补助2835万元；县级基本财力保障机制奖补2274万元，结算补助234万元，革命老区转移支付补助1200万元，农村综合改革转移支付补助4411万元，重点生态功能区转移支付补助4337万元，固定数额补助1271万元，其他一般性转移支付补助11046万元。对乡镇专项转移支付补助9782万元，下降30.2%。2017年乡镇一般公共预算收入3771万元，增长26.1%，一般公共预算支出60989万元，增长4.2%。

与2017年执行数相比，县级一般公共预算收支决算数无变动。

表5：2017年县级一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

收入	执行数	决算数	支出	执行数	决算数
总计	519692	519692	总计	519692	519692
一、本级收入	122201	122201	一、本级支出	429519	429519

税收收入	75855	75855	二、转移性支出	90173	90173
非税收入	46346	46346	上解上级	12211	12211
二、转移性收入	397491	397491	补助乡镇	57218	57218
上级补助	324706	324706	地方政府债务还本支出	10113	10113
地方政府债券收入	58000	58000	安排预算稳定调节基金	172	172
调入预算稳定调节基金	269	269	结转下年	10459	10459
调入资金	23	23			
上年结转	14493	14493			

(二) 县级政府性基金预算收支决算情况。2017年县本级政府性基金收入50056万元，增长22.6%，为预算的100.1%。加上上级补助、上年结转和地方政府债券等，收入总计68622万元。县本级政府性基金支出45253万元，增长0.5%，加上补助乡镇、上解上级、地方政府债务还本和结转下年等，支出总计68622万元。(见表6)

2017年，县对乡镇政府性基金预算补助544万元。与2017年执行数相比，县级政府性基金预算收支决算数无变动。

表6：2017年县级政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收入	执行数	决算数	支出	执行数	决算数
总计	68622	68622	总计	68622	68622
一、本级收入	50056	50056	一、本级支出	45253	45253
二、转移性收入合计	18566	18566	二、转移性支出	23369	23369
上级补助	5081	5081	补助乡镇	544	544
地方政府债券收入	11400	11400	上解上级	1470	1470
上年结转	2085	2085	地方政府债务还本支出	11400	11400
			调出资金	23	23
			结转下年	9932	9932

(三) 县级国有资本经营预算收支决算情况。2017年县级

国有资本经营预算收入 7000 万元，增长 15.8%，为预算的 100%，加上上级补助，收入总计 7043 万元。县级国有资本经营预算支出 7000 万元，增长 15.8%，为预算的 100%，加上结转下年，支出总计 7043 万元。（见表 7）

与 2017 年执行数相比，县级国有资本经营预算收支决算数无变动。

表 7：2017 年县级国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	7043	7043	总 计	7043	7043
一、本级收入	7000	7000	一、本级支出	7000	7000
二、转移性收入	43	43	二、转移性支出	43	43
上级补助	43	43	结转下年	43	43

（四）审计意见的整改落实情况。重庆市审计局于 2018 年 3—5 月，对我县 2017 年度财政预算执行和决算（草案）编制情况进行了审计，指出了预算编制、预算执行、专项资金管理等方面存在的问题，提出了整改意见和工作建议。目前，县财政局等部门正在对照审计要求，按项逐条细化分解整改责任，形成问题整改责任清单，确保在规定时间内全面整改落实到位。同时，对照审计发现的问题，举一反三，查找工作中的薄弱环节，把审计发现的问题整改作为严肃财经法纪、促进制度完善、规范财政财务管理的重要措施，推动财政改革的不断深化和财政管理长效机制的健全完善。

2017年，全县财政系统深入学习贯彻党的十九大报告精神，深刻领会习近平总书记系列重要讲话精神，不断增强“四个意识”，始终坚定“四个自信”，在县委的坚强领导和县人大的依法监督下，积极落实县人大预算决议，确保了全县重大决策部署落实，并落实积极的财政政策，不断深化财税体制改革，切实提高财政管理水平，积极保障和改善民生，助推脱贫攻坚，顺利完成了县十七届人大常委会第五次会议审查通过的各项调整预算任务，推动了全县经济社会持续健康发展，较好地完成了全年各项财政工作任务。